

CÔNG TY TNHH BẢO HIỂM NHÂN THỌ DAI-ICHI VIỆT NAM
149-151 NGUYỄN VĂN TRỖI, PHƯỜNG 11, QUẬN PHÚ NHUẬN, TP.HCM
ĐT: 028 3810 0888 FAX: 028 3997 33000

DAI-ICHI LIFE

Gắn bó dài lâu.

BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

(Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2024 đến ngày 30/06/2024)



CÔNG TY TNHH BHNT DAI-ICHI VIỆT NAM
BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN RIÊNG GIỮA NIÊN ĐỘ
 Ngày 30 tháng 06 năm 2024
 Đơn vị tính : Việt Nam đồng

Mẫu số B 01 - DNNT

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/06/2024	01/01/2024
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		24,251,901,606,661	19,881,842,532,842
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		10,051,266,132,529	7,866,369,694,924
1. Tiền	111		2,002,966,132,529	1,156,269,694,924
2. Các khoản tương đương tiền	112	V.1	8,048,300,000,000	6,710,100,000,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.1	11,176,524,396,038	9,138,934,532,084
1. Chứng khoán kinh doanh	121		2,759,455,717,100	2,357,891,348,100
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		8,417,068,678,938	6,781,043,183,984
III. Các khoản phải thu	130	V.2	2,967,042,916,770	2,812,145,902,217
1. Phải thu khách hàng	131		1,184,829,819,477	1,400,177,692,960
1.1. Phải thu về hợp đồng bảo hiểm	131.1		1,011,524,455,002	1,226,838,235,208
1.2. Phải thu khác của khách hàng	131.2		173,305,364,475	173,339,457,752
2. Trả trước cho người bán	132		2,593,268,008	3,195,921,968
4. Các khoản phải thu khác	136		1,826,890,297,999	1,453,205,757,454
5. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	137		(47,270,468,714)	(44,433,470,165)
IV. Hàng tồn kho	140		-	-
1. Hàng tồn kho	141		-	-
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		57,068,161,324	64,392,403,617
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		57,068,161,324	64,392,403,617
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	-
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		-	-
4. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-

CÔNG TY TNHH BHNT DAI-ICHI VIỆT NAM
BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN RIÊNG GIỮA NIÊN ĐỘ

Mẫu số B 01 - DNNT

Ngày 30 tháng 06 năm 2024

Đơn vị tính : Việt Nam đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/06/2024	01/01/2024
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		46,701,762,324,241	46,804,306,515,124
I. Các khoản phải thu dài hạn	210	V.2	43,405,163,524	298,068,063,547
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212		-	-
4. Phải thu dài hạn khác	218		43,405,163,524	298,068,063,547
4.1. Kỳ quỹ bảo hiểm	218.1		26,000,000,000	26,000,000,000
4.2. Phải thu dài hạn khác	218.2		17,405,163,524	272,068,063,547
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
II. Tài sản cố định	220	V.3	174,155,918,799	157,236,923,533
1. TSCĐ hữu hình	221		137,483,145,922	120,773,876,858
- Nguyên giá	222		314,878,044,760	284,691,332,846
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(177,394,898,838)	(163,917,455,988)
2. TSCĐ thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		-	-
3. TSCĐ vô hình	227		36,672,772,877	36,463,046,675
- Nguyên giá	228		202,030,726,411	193,922,762,552
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(165,357,953,534)	(157,459,715,877)
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	231		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	V.3	5,891,382,897	40,331,060,144
1. Chi phí sản xuất dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí mua sắm/xây dựng cơ bản dở dang	242		5,891,382,897	40,331,060,144
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	V.1	39,497,684,076,149	39,029,746,590,685
1. Đầu tư vào công ty con	251		25,000,000,000	25,000,000,000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		-	-
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		-	-
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		39,362,684,076,149	38,944,746,590,685
6. Đầu tư dài hạn khác	258		110,000,000,000	60,000,000,000
V. Tài sản dài hạn khác	260		6,980,625,782,872	7,278,923,877,215
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		6,912,880,850,413	7,203,640,980,510
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		67,744,932,459	75,282,896,705
3. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		70,953,663,930,902	66,686,149,047,966

Đơn vị tính : Việt Nam đồng

Đặng Hồng Hải

Ngày 28 tháng 07 năm 2024

CÔNG TY TNHH BHNT DAI-ICHI VIỆT NAM

Mẫu số B 02 - DNNT

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH RIÊNG GIỮA NIÊN ĐỘ

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2024 đến ngày 30/06/2024

Đơn vị tính : Việt Nam đồng

PHẦN I - BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH TỔNG HỢP

CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Kỳ này	Cùng kỳ năm trước
1. Doanh thu thuần hoạt động kinh doanh bảo hiểm	10	8,852,083,874,452	9,440,241,111,156
2. Doanh thu kinh doanh bất động sản đầu tư	11	-	-
3. Doanh thu hoạt động tài chính	12	1,901,866,270,443	1,770,718,136,892
4. Thu nhập khác	13	1,983,063,559	2,100,601,046
5. Tổng chi phí hoạt động kinh doanh bảo hiểm	20	6,533,612,625,427	6,555,242,303,768
6. Giá vốn bất động sản đầu tư	21	-	-
7. Chi phí hoạt động tài chính	22	180,915,808,967	216,977,503,497
8. Chi phí bán hàng	23	2,165,047,296,103	2,392,628,676,238
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	24	510,064,910,892	475,978,542,424
10. Chi phí khác	25	4,621,150,855	4,686,881,316
11. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=10+11+12+13-20-21-22-23-24-25)	50	1,361,671,416,210	1,567,545,941,851
12. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	251,568,073,799	303,856,165,221
13. Chi phí/ (thu nhập) thuế TNDN hoãn lại	52	7,537,964,246	(11,687,609,645)
14. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60	1,102,565,378,165	1,275,377,386,275

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH RIÊNG GIỮA NIÊN ĐỘ

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2024 đến ngày 30/06/2024

Đơn vị tính : Việt Nam đồng

PHẦN II - BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH THEO HOẠT ĐỘNG

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Kỳ này	Cùng kỳ năm trước
1. Doanh thu phí bảo hiểm	01		9,117,100,641,405	9,739,408,034,241
- Phí bảo hiểm gốc	01.1	V.7	9,156,747,376,828	9,737,394,979,516
- Phí nhận tái bảo hiểm	01.2		-	-
- Tăng/(giảm) dự phòng phí chưa được hưởng của bảo hiểm gốc và nhận tái bảo hiểm	01.3		39,646,735,423	(2,013,054,725)
2. Phí nhượng tái bảo hiểm	02	V.7	314,020,035,103	357,397,287,347
3. Doanh thu phí bảo hiểm thuần (03 = 01-02)	03		8,803,080,606,302	9,382,010,746,894
4. Hoa hồng nhượng tái bảo hiểm và doanh thu khác hoạt động kinh doanh bảo hiểm (04 = 04.1 + 04.2)	04		49,003,268,150	58,230,364,262
- Hoa hồng nhượng tái bảo hiểm	04.1		49,003,268,150	58,230,364,262
- Doanh thu khác hoạt động kinh doanh bảo hiểm	04.2		-	-
5. Doanh thu thuần hoạt động kinh doanh bảo hiểm (03+04)	10		8,852,083,874,452	9,440,241,111,156
6. Chi bồi thường và trả tiền bảo hiểm	11		2,390,581,732,380	2,300,491,513,927
7. Thu bồi thường nhượng tái bảo hiểm	12		173,471,440,877	197,809,712,955
8. Tăng dự phòng nghiệp vụ bảo hiểm gốc	13		3,588,685,349,923	3,510,609,768,307
9. Tăng dự phòng nghiệp vụ nhận tái bảo hiểm	14		-	-
10. Tổng chi bồi thường và trả tiền bảo hiểm (15 = 11 - 12 + 13 + 14)	15	V.8	5,805,795,641,426	5,613,291,569,279
11. Chi phí khác hoạt động kinh doanh bảo hiểm (16 = 16.1 + 16.2)	16		727,816,984,001	941,950,734,489
- Chi hoa hồng bảo hiểm	16.1		721,216,832,122	935,695,515,385
- Chi phí khác hoạt động kinh doanh bảo hiểm	16.2		6,600,151,879	6,255,219,104
12. Tổng chi phí hoạt động kinh doanh bảo hiểm (17 = 15 + 16)	17		6,533,612,625,427	6,555,242,303,768
13. Lợi nhuận gộp hoạt động kinh doanh bảo hiểm (18 = 10 - 17)	18		2,318,471,249,025	2,884,998,807,388
14. Doanh thu hoạt động tài chính	22		1,901,866,270,443	1,770,718,136,892
15. Chi hoạt động tài chính	23		180,915,808,967	216,977,503,497
16. Lợi nhuận gộp hoạt động tài chính (24 = 22 - 23)	24		1,720,950,461,476	1,553,740,633,395
17. Chi phí bán hàng	25		2,165,047,296,103	2,392,628,676,238
18. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		510,064,910,892	475,978,542,424
22. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 18 + 21 + 24 - 25 - 26)	30		1,364,309,503,506	1,570,132,222,121
23. Thu nhập hoạt động khác	31		1,983,063,559	2,100,601,046
24. Chi phí hoạt động khác	32		4,621,150,855	4,686,881,316
25. Lỗ khác (40 = 31 - 32)	40		(2,638,087,296)	(2,586,280,270)
26. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		1,361,671,416,210	1,567,545,941,851
27. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		251,568,073,799	303,856,165,221
28. Chi phí/(thu nhập) thuế TNDN hoãn lại	52		7,537,964,246	(11,687,609,645)
29. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		1,102,565,378,165	1,275,377,386,275

CÔNG TY TNHH BHNT DAI-ICHI VIỆT NAM
BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG GIỮA NIÊN ĐỘ
 (Theo phương pháp gián tiếp)
 Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2024 đến ngày 30/06/2024
 Đơn vị tính : Việt Nam đồng

Mẫu số B 03 - DNBH

CHỈ TIÊU	Mã số	Kỳ này	Cùng kỳ năm trước
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	1,361,671,416,210	1,567,545,941,851
2. Điều chỉnh cho các khoản	02		
- Khấu hao tài sản cố định	03	31,344,933,359	22,227,209,550
- Các khoản dự phòng	04	3,631,169,083,895	3,509,048,450,356
- Lãi chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	05	(510,273,475)	(479,335)
- Lãi từ hoạt động đầu tư	06	(1,547,533,867,776)	(1,655,619,290,894)
- Chi phí lãi vay	07	-	-
3. Lợi nhuận kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động	08	3,476,141,292,213	3,443,201,831,528
- Biến động các khoản phải thu	09	237,147,861,268	(237,275,483,693)
- Biến động hàng tồn kho	10	-	-
- Biến động các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	(231,728,965,737)	(292,367,144,964)
- Biến động chi phí trả trước	12	298,568,276,065	(1,908,651,014,537)
- Biến động chứng khoán kinh doanh	13	(307,339,605,342)	(149,378,015,455)
- Tiền lãi vay đã trả	14	-	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(447,482,442,125)	(440,143,550,466)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	-	-
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	3,025,306,416,342	415,386,622,413
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(50,383,312,530)	(65,271,561,710)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	948,230,615	309,170,000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(3,839,719,329,429)	(6,335,222,938,461)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác		1,668,541,492,629	948,491,802,170
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	1,379,678,769,237	1,423,310,810,066
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(840,934,149,478)	(4,028,382,717,935)
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	-	-
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	-	-
5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	-	-
LƯU CHUYỂN TIỀN THUẦN TRONG KỲ (20+30+40)	50	2,184,372,266,864	(3,612,996,095,522)
TIỀN VÀ TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN ĐẦU KỲ	60	7,866,369,694,924	9,051,683,848,690
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	524,170,741	4,745,557
TIỀN VÀ TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN CUỐI KỲ (50+60+61)	70	10,051,266,132,529	5,438,692,498,725

Người lập

Nguyễn Thị Kim Ngân

Kế Toán Trưởng

Huỳnh Vũ Đại Trọng



THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG CHỌN LỌC
Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2024 đến ngày 30/06/2024

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu: Doanh nghiệp 100% vốn nước ngoài
2. Lĩnh vực kinh doanh: Bảo hiểm nhân thọ, tái bảo hiểm và đầu tư vốn.
3. Tổng số công nhân viên: 1992 người

II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

1. Niên độ kế toán bắt đầu: Từ ngày 01 tháng 01 đến 31 tháng 12 hàng năm
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán và nguyên tắc, phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác
Đơn vị tiền tệ sử dụng là đồng Việt Nam.
Nguyên tắc, phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác căn cứ vào tỷ giá thực tế do Ngân hàng Nhà Nước Việt Nam công bố tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ theo quy định.

III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng
Công ty áp dụng theo Thông tư số 199/2014/TT-BTC ngày 19/12/2014 của Bộ Tài chính về việc hướng dẫn kế toán đối với doanh nghiệp bảo hiểm nhân thọ và doanh nghiệp tái bảo hiểm và Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính hướng dẫn chế độ kế toán doanh nghiệp áp dụng đối với các doanh nghiệp thuộc mọi lĩnh vực, mọi thành phần kinh tế.
2. Tuyên bố về tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán
Báo cáo tài chính riêng được lập theo các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam, Thông tư số 199/2014/TT-BTC ngày 19 tháng 12 năm 2014 do Bộ Tài chính ban hành về Hướng dẫn kế toán áp dụng đối với doanh nghiệp bảo hiểm nhân thọ và doanh nghiệp tái bảo hiểm và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.
3. Hình thức sổ kế toán áp dụng: Nhật ký chứng từ.

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

Các chính sách kế toán được Công ty áp dụng trong việc lập báo cáo tài chính riêng giữa niên độ nhất quán với các chính sách kế toán được Công ty áp dụng trong việc lập báo cáo tài chính riêng năm gần nhất.

V. Các sự kiện hoặc giao dịch trọng yếu trong kỳ kế toán giữa niên độ

V.1/ Tình hình tăng giảm các khoản đầu tư vào các đơn vị khác

CHỈ TIÊU	Số dư đầu kỳ	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số dư cuối kỳ
I. Các khoản tương đương tiền				
- <i>Gửi tiền có kỳ hạn tại các TCTD (dưới 3 tháng)</i>	6,710,100,000,000	30,138,200,000,000	28,800,000,000,000	8,048,300,000,000
	6,710,100,000,000	30,138,200,000,000	28,800,000,000,000	8,048,300,000,000
II. Đầu tư ngắn hạn				
1. Chứng khoán kinh doanh	9,138,934,532,084	6,132,684,685,042	4,095,094,821,088	11,176,524,396,038
- <i>Cổ phiếu</i>	2,357,891,348,100	2,888,111,247,462	2,486,546,878,462	2,759,455,717,100
- <i>Mệnh giá cổ phiếu</i>	2,357,891,348,100	2,888,111,247,462	2,486,546,878,462	2,759,455,717,100
- <i>Dự phòng tăng/giảm giá đầu tư cổ phiếu</i>	2,278,430,727,470	2,793,886,483,804	2,486,546,878,462	2,585,770,332,812
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	79,460,620,630	94,224,763,658	-	173,685,384,288
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	6,781,043,183,984	3,244,573,437,580	1,608,547,942,626	8,417,068,678,938
- <i>Gửi tiền có kỳ hạn tại các TCTD (từ 3 tháng đến dưới 1 năm)</i>	4,256,900,000,000	2,453,000,000,000	1,155,600,000,000	5,554,300,000,000
- <i>Trái phiếu chính phủ</i>	135,122,581,788	-	130,006,449,997	5,116,131,791
- <i>Trái phiếu doanh nghiệp</i>	929,913,711,090	299,039,008,847	30,000,000,000	1,198,952,719,937
- <i>Tạm ứng từ giá trị giải tức</i>	1,459,106,891,106	492,534,428,733	292,941,492,629	1,658,699,827,210
III. Đầu tư dài hạn				
1. Đầu tư vào công ty con	39,029,746,590,685	2,293,237,485,464	1,825,300,000,000	39,497,684,076,149
2. Đầu tư vào công ty liên kết	25,000,000,000	-	-	25,000,000,000
3. Đầu tư khác vào công cụ vốn	-	-	-	-
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	-	-	-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	38,944,746,590,685	2,243,237,485,464	1,825,300,000,000	39,362,684,076,149
- <i>Gửi tiền có kỳ hạn tại các TCTD (trên 1 năm)</i>	1,394,700,000,000	695,300,000,000	1,765,300,000,000	324,700,000,000
- <i>Trái phiếu chính phủ</i>	29,173,494,090,685	887,270,816,481	-	30,060,764,907,166
- <i>Trái phiếu doanh nghiệp</i>	8,376,552,500,000	660,666,668,983	60,000,000,000	8,977,219,168,983
6. Đầu tư dài hạn khác	60,000,000,000	50,000,000,000	-	110,000,000,000
7. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn	-	-	-	-
IV. Ký quỹ bảo hiểm				
- <i>Gửi tiền có kỳ hạn tại các TCTD (trên 1 năm)</i>	26,000,000,000	26,000,000,000	26,000,000,000	26,000,000,000
	26,000,000,000	26,000,000,000	26,000,000,000	26,000,000,000
Tổng cộng	54,904,781,122,769	38,590,122,170,506	34,746,394,821,088	58,748,508,472,187

V.2/Các khoản phải thu và nợ phải trả

CHỈ TIÊU	Số dư đầu kỳ		Trong đó số quá hạn	Số phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ	
	Tổng số			Tăng	Giảm	Tổng số	Trong đó số quá hạn
1. Các khoản phải thu							
1.1 Các khoản phải thu ngắn hạn							
- Phải thu từ khách hàng	3,110,213,965,764		-	13,128,194,586,740	13,227,960,472,210	3,010,448,080,294	-
Trong đó:	2,812,145,902,217		-	13,070,717,291,533	12,915,820,276,980	2,967,042,916,770	-
+ Phải thu về hợp đồng bảo hiểm gốc	2,748,996,642,888		-	12,874,692,705,256	12,695,643,350,813	2,928,045,997,331	-
+ Phải thu về hoạt động bảo hiểm	1,224,252,434,724		-	6,799,390,988,785	7,014,704,768,991	1,008,938,654,518	-
+ Phải thu về hoạt động nhượng tái bảo hiểm	173,339,457,752		-	1,331,659,359,367	1,331,693,452,644	173,305,364,475	-
+ Phải thu về hoạt động nhận tái bảo hiểm	-		-	-	-	-	-
+ Phải thu về hoạt động nhượng tái bảo hiểm	2,585,800,484		-	253,954,096,726	253,954,096,726	2,585,800,484	-
+ Phải thu về hoạt động nhượng tái bảo hiểm	1,348,818,949,928		-	4,489,688,260,378	4,095,291,032,452	1,743,216,177,854	-
- Trả trước cho người bán	3,195,921,968		-	34,792,303,082	35,394,957,042	2,593,268,008	-
- Phải thu nội bộ	-		-	-	-	-	-
- Phải thu khác	104,386,807,526		-	161,232,283,195	181,944,970,576	83,674,120,145	-
- Dự phòng phải thu khó đòi	(44,433,470,165)		-	-	2,836,998,549	(47,270,468,714)	-
1.2 Các khoản phải thu dài hạn	298,068,063,547		-	57,477,295,207	312,140,195,230	43,405,163,524	-
- Phải thu dài hạn của khách hàng	256,271,821,571		-	27,406,210,127	280,464,191,150	3,213,840,548	-
Trong đó:	256,271,821,571		-	27,406,210,127	280,464,191,150	3,213,840,548	-
+ Phải thu về hoạt động đầu tư	41,796,241,976		-	30,071,085,080	31,676,004,080	40,191,322,976	-
- Phải thu dài hạn khác	26,000,000,000		-	26,000,000,000	26,000,000,000	26,000,000,000	-
+ Ký quỹ bảo hiểm	15,796,241,976		-	4,071,085,080	5,676,004,080	14,191,322,976	-
+ Phải thu dài hạn khác	46,678,459,306,944		-	28,683,780,837,046	25,518,831,332,275	49,843,408,811,715	-
2. Các khoản phải trả	3,359,474,417,373		-	22,245,784,587,961	22,709,076,827,536	2,896,182,177,798	-
2.1 Nợ ngắn hạn	2,365,619,338,700		-	9,871,561,738,560	9,900,192,482,727	2,336,988,594,533	-
- Phải trả cho người bán	1,263,840,130,516		-	3,234,237,416,903	3,156,905,793,018	1,341,171,754,401	-
Trong đó:	37,431,714,554		-	439,952,778,999	368,357,895,386	109,026,598,167	-
+ Phải trả về hợp đồng bảo hiểm	1,064,347,493,630		-	6,197,371,542,658	6,374,928,794,323	886,790,241,965	-
+ Phải trả về hoạt động nhượng tái bảo hiểm	-		-	-	-	-	-
+ Phải trả về hoạt động nhượng tái bảo hiểm	89,947,827,392		-	9,951,320,387,645	9,949,306,642,324	91,961,572,713	-
- Người mua trả trước	337,692,535,191		-	671,142,077,956	671,142,077,956	137,676,936,790	-
- Phí bảo hiểm tạm thu	560,102,854,854		-	415,830,635,425	615,846,233,826	327,144,881,676	-
- Phải trả người lao động	6,111,861,236		-	1,206,445,677,807	1,439,403,650,985	2,410,192,086	-
- Phải trả thuế	43,318,984,889,571		-	129,484,070,568	133,185,739,718	46,947,226,633,917	-
- Chi phí phải trả ngắn hạn	3,790,287,202		-	6,437,996,249,085	2,809,754,504,739	3,699,946,202	-
- Phải trả khác	3,790,287,202		-	247,475,375	337,816,375	3,699,946,202	-
2.2 Nợ dài hạn	3,790,287,202		-	247,475,375	337,816,375	3,699,946,202	-
- Phải trả dài hạn	43,315,194,602,369		-	6,437,748,773,710	2,809,416,688,364	46,943,526,687,715	-
+ Dự phòng trợ cấp mất việc làm	-		-	-	-	-	-
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	-		-	-	-	-	-
- Dự phòng nghiệp vụ	-		-	-	-	-	-

V.3/ Tình hình tăng, giảm TSCĐ

Chi tiêu	Nhóm TSCĐ	Nâng cấp tài sản thuê	Đồ đạc và thiết bị văn phòng	Phương tiện vận chuyển	Phần mềm máy vi tính	Chi phí xây dựng đờ đang	Tổng cộng
I. NGUYÊN GIÁ							
1. Số dư đầu kỳ		64,942,140,410	215,812,762,256	3,936,430,180	193,922,762,552	40,331,060,144	518,945,155,542
2. Số tăng trong kỳ		153,901,150	38,361,909,382	1,967,093,400	8,107,963,859	14,538,616,862	63,129,484,653
Trong đó:							
- Mua sắm mới		-	153,860,000	-	-	14,538,616,862	14,692,476,862
- Xây dựng mới		-	-	-	-	-	-
- Kết chuyển từ dở dang		153,901,150	38,208,049,382	1,967,093,400	8,107,963,859	-	48,437,007,791
- Kết chuyển tài sản & khác		-	-	-	-	-	-
3. Số giảm trong kỳ		-	8,485,452,018	1,810,740,000	-	48,978,294,109	59,274,486,127
Trong đó:							
- Thanh lý, nhượng bán		-	8,485,452,018	1,810,740,000	-	-	10,296,192,018
- Giảm khác		-	-	-	-	-	-
- Kết chuyển tài sản & khác		-	-	-	-	48,978,294,109	48,978,294,109
4. Số dư cuối kỳ		65,096,041,560	245,689,219,620	4,092,783,580	202,030,726,411	5,891,382,897	522,800,154,068
II. GIÁ TRỊ HAO MÒN							
1. Số đầu kỳ		16,812,824,078	143,824,592,771	3,280,039,139	157,459,715,877	-	321,377,171,865
2. Tăng trong kỳ		6,539,449,333	16,640,765,652	266,480,717	7,898,237,657	-	31,344,933,359
3. Giảm trong kỳ (thanh lý)		-	8,485,452,018	1,483,800,834	-	-	9,969,252,852
4. Giảm khác		-	-	-	-	-	-
5. Số cuối kỳ		23,352,273,411	151,979,906,405	2,062,719,022	165,357,953,534	-	342,752,852,372
III. GIÁ TRỊ CÒN LẠI							
1. Số đầu kỳ		48,129,316,332	71,988,169,485	656,391,041	36,463,046,675	40,331,060,144	197,567,983,677
2. Số cuối kỳ		41,743,768,149	93,709,313,215	2,030,064,558	36,672,772,877	5,891,382,897	180,047,301,696

V.4/ Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

Chi tiêu	Số còn phải nộp kỳ trước	Số còn phải nộp trong kỳ	Số đã nộp trong kỳ	Số còn phải nộp kỳ này
I THUẾ				
1. Thuế Thu nhập doanh nghiệp	337,692,535,191	415,537,260,595	615,552,858,996	137,676,936,790
- Thuế TNDN kinh doanh Bảo hiểm	312,273,798,357	251,568,073,799	447,482,442,125	116,359,430,031
- Thuế TNDN hoạt động Tài chính	312,273,798,357	251,568,073,799	447,482,442,125	116,359,430,031
- Thuế TNDN hoạt động Khác	-	-	-	-
2. Thuế nhà đất	-	-	-	-
3. Thuế GTGT	787,874	534,468,623	488,709,796	46,546,701
4. Các loại thuế khác	25,417,948,960	163,434,718,173	167,581,707,075	21,270,960,058
- Thuế thu nhập cá nhân	16,953,600,356	125,629,970,312	127,401,125,177	15,182,445,491
- Thuế thu nhập cá nhân trừ thuế lương	-	311,841,000	311,841,000	-
- Thuế thu nhập cá nhân từ hợp đồng bảo hiểm nhân thọ	237,563,811	447,216,046	537,459,419	147,320,438
- Thuế môn bài	-	4,000,000	4,000,000	-
- Thuế thu nhập đại lý bảo hiểm nhân thọ	7,979,652,826	32,849,853,520	34,890,559,246	5,938,947,100
- Thuế TNDN nhà thầu nước ngoài	246,994,887	2,105,955,574	2,351,103,344	1,847,117
- Thuế GTGT nhà thầu nước ngoài	137,080	2,085,881,721	2,085,618,889	399,912
II CÁC KHOẢN PHẢI NỘP KHÁC				
1. Các khoản phụ thu	-	-	-	-
2. Các khoản phí lệ phí	-	-	-	-
3. Các khoản nộp khác	-	-	-	-
TỔNG CỘNG	337,692,535,191	415,537,260,595	615,552,858,996	137,676,936,790

V.5/ Tình hình biến động dự phòng nghiệp vụ bảo hiểm

CHỈ TIÊU	Số dư đầu kỳ	Số phát sinh trong kỳ		Số dư cuối kỳ
		Tăng	Giảm	
Dự phòng toán học	41,739,864,962,898	4,180,992,313,063	567,440,922,811	45,353,416,353,150
Dự phòng phí chưa được hưởng	229,576,111,806	61,211,052,798	21,564,317,375	269,222,847,229
Dự phòng bồi thường	312,788,076,590	1,526,363,604,280	1,520,747,741,394	318,403,939,476
Dự phòng chia lãi	163,790,205,500	517,679,279,600	527,058,189,900	154,411,295,200
Dự phòng đảm bảo cân đối	144,400,486,033	13,754,256,729	-	158,154,742,762
Dự phòng đảm bảo khả năng thanh toán bổ sung	-	-	-	-
Dự phòng lãi cam kết đầu tư tối thiểu	724,774,759,542	137,748,267,240	172,605,516,884	689,917,509,898
Dự phòng khác	-	-	-	-
Tổng cộng	43,315,194,602,369	6,437,748,773,710	2,809,416,688,364	46,943,526,687,715

V.6/ Tình hình tăng giảm nguồn vốn chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Vốn góp	Quỹ dự trữ bắt buộc	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Tổng cộng
Số dư tại ngày 01 tháng 01 năm 2024	9,797,510,287,380	570,983,865,307	9,639,195,588,335	20,007,689,741,022
Lợi nhuận thuần trong năm	-	-	1,102,565,378,165	1,102,565,378,165
Trích lập quỹ dự trữ bắt buộc	-	-	-	-
Vốn góp	-	-	-	-
Lợi nhuận đã chia	-	-	-	-
Số dư tại ngày 30 tháng 06 năm 2024	9,797,510,287,380	570,983,865,307	10,741,760,966,500	21,110,255,119,187
Số dư tại ngày 01 tháng 01 năm 2023	9,797,510,287,380	449,444,278,687	7,913,914,961,192	18,160,869,527,259
Lợi nhuận thuần trong năm	-	-	1,275,377,386,275	1,275,377,386,275
Trích lập quỹ dự trữ bắt buộc	-	-	-	-
Vốn góp	-	-	-	-
Lợi nhuận đã chia	-	-	-	-
Số dư tại ngày 30 tháng 06 năm 2023	9,797,510,287,380	449,444,278,687	9,189,292,347,467	19,436,246,913,534

V.7/ Doanh thu phí bảo hiểm gốc và phí nhượng tái bảo hiểm

Chỉ tiêu	Kỳ này	Cùng kỳ năm trước
1. Doanh thu phí bảo hiểm gốc		
Bảo hiểm liên kết chung	4,824,890,204,434	4,890,955,515,178
Bảo hiểm hỗn hợp	1,003,947,774,250	900,909,972,050
Bảo hiểm trọn đời	20,340,638,700	24,002,353,700
Bảo hiểm bổ trợ	2,140,118,548,669	2,178,313,905,868
Bảo hiểm liên kết đơn vị	1,049,752,079,299	1,698,074,307,369
Bảo hiểm từ kỳ	114,708,543,376	45,216,767,151
Bảo hiểm sức khỏe	2,241,169,700	(967,022,700)
Bảo hiểm sinh kỳ	229,379,000	330,163,000
Bảo hiểm hưu trí	519,039,400	559,017,900
Tổng cộng	9,156,747,376,828	9,737,394,979,516
2. Phí nhượng tái bảo hiểm		
Bảo hiểm bổ trợ	256,902,928,704	293,902,435,555
Bảo hiểm liên kết chung	41,774,635,320	45,227,583,240
Bảo hiểm liên kết đơn vị	7,772,372,078	12,787,164,380
Bảo hiểm từ kỳ	5,501,431,682	3,292,188,065
Bảo hiểm hỗn hợp	670,956,229	783,346,197
Bảo hiểm trọn đời	1,305,277,234	1,446,466,234
Bảo hiểm sức khỏe	92,433,856	(41,896,324)
Tổng cộng	314,020,035,103	357,397,287,347

V.8/ Tổng chi bồi thường và trả tiền bảo hiểm

Chỉ tiêu	Kỳ này	Cùng kỳ năm trước
Chi bồi thường và trả tiền bảo hiểm	2,390,581,732,380	2,300,491,513,927
Sản phẩm bảo hiểm hỗn hợp	706,266,233,679	605,005,853,808
Sản phẩm bảo hiểm trọn đời	4,277,147,600	1,203,555,000
Sản phẩm bảo hiểm bổ trợ	744,511,599,538	751,477,468,635
Sản phẩm bảo hiểm liên kết chung	784,331,494,663	860,645,231,717
Sản phẩm bảo hiểm liên kết đơn vị	122,676,153,400	70,714,224,300
Sản phẩm bảo hiểm từ kỳ	26,973,385,000	9,234,366,662
Sản phẩm bảo hiểm sinh kỳ	1,433,020,400	2,050,645,105
Sản phẩm bảo hiểm hưu trí	112,698,100	160,168,700
Sản phẩm bảo hiểm sức khỏe	-	-
Thu bồi thường nhượng tái bảo hiểm	(173,471,440,877)	(197,809,712,955)
Tăng/giảm dự phòng nghiệp vụ bảo hiểm gốc:	3,588,685,349,923	3,510,609,768,307
Dự phòng toán học	3,613,551,390,252	3,128,790,604,869
Dự phòng lãi cam kết đầu tư tối thiểu	(34,857,249,644)	362,051,982,048
Dự phòng bồi thường	5,615,862,886	17,031,638,998
Dự phòng đảm bảo cân đối	13,754,256,729	15,833,797,392
Dự phòng chia lãi	(9,378,910,300)	(13,098,255,000)
Tổng cộng	5,805,795,641,426	5,613,291,569,279

Người lập



Nguyễn Thị Kim Ngân

Kế toán trưởng



Huỳnh Vũ Đại Trọng

Ngày 25 tháng 07 năm 2024

CÔNG TY TNHH TỔNG GIÁM ĐỐC
BẢO HIỂM NHÂN THỌ
DAI-ICHI
VIỆT NAM
PHỤ NHUẬN - T. PHỐ CHÁNH

Đặng Hồng Hải